

VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 2022/003

Presso l'istituto IC SANDRIGO "G.ZANELLA" di SANDRIGO, l'anno 2022 il giorno 29, del mese di marzo, alle ore 15:00, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 10 provincia di VICENZA.

La riunione si svolge presso DA REMOTO.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
ROSA	BONGIORNO	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
CARMINE FRANCESCO	GILIBERTI	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

Il verbale è redatto all'atto della situazione di contenimento e gestione dell'emergenza epidemiologica da COVID-19 e, pertanto, a seguito di controllo a distanza mediante l'uso di strumenti informatici.

La documentazione è stata acquisita per posta elettronica.

Si procede con il seguente ordine del giorno:

Verifica di Cassa

1. *Controllo Giornale di cassa*
2. *Controllo riconciliazione saldo contabile / estratto conto bancario/ mod. 56 T (Tesoreria Unica)*

Conto Corrente Postale

1. *Controllo Registro del conto corrente postale*
2. *Controllo concordanza tra saldo registro del conto corrente postale ed estratto conto*

Registro Minute Spese

1. *Controllo Registro delle Minute spese*
2. *Controllo natura spese effettuate con fondo minute spese*

I Revisori eseguono la verifica di cassa alla data odierna

Dal giornale di cassa

Fondo cassa al 1 gennaio 2022		€ 165.537,27
Riscossioni fino alla reversale n. 38 del 29/03/2022		
conto competenza	€ 20.911,01	
conto residui	€ 0,00	
Totale somme riscosse		€ 20.911,01
Pagamenti fino al mandato n.82 del 14/03/2022		
conto competenza	€ 23.100,80	
conto residui	€ 6.292,02	
Totale somme pagate		€ 29.392,82

Fondo di cassa alla data 29/03/2022

€ 157.055,46

Dal mod. 56 T (T.U.) ovvero dalla situazione giornaliera disponibile presso il tesoriere

Banca d'Italia - contabilità speciale n.	317904	
Situazione alla data del	28/03/2022	
Sottoconto fruttifero		
Saldo c/c fruttifero		€ 1.318,00
Sottoconto infruttifero		
Saldo c/c infruttifero		€ 155.737,46
Totale disponibilità		€ 157.055,46
Sbilanci non regolarizzati		€ 0,00
Riconciliazione con il fondo di cassa		€ 157.055,46

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario Monte dei Paschi di Siena ABI 1030 CAB 60710 data inizio convenzione 01/01/2021 data fine convenzione 31/12/2024 C/C 30063.

Il saldo di cassa sopra riportato concorda con la comunicazione dell'Istituto cassiere Monte dei Paschi di Siena alla data del 28/03/2022, pari ad € 157.055,46.

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 317904 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 28/03/2022. La riconciliazione con il relativo mod. 56 T (ovvero con la situazione giornaliera disponibile presso il tesoriere) evidenzia sbilanci non regolarizzati per un ammontare di € 0,00

In relazione alla carta di credito, la Scuola precisa che la nuova carta di credito intestata alla Dirigente Scolastica Adele Tropiano è stata ricevuta di recente e non è ancora stata attivata.

Conto Corrente Postale

Il registro del conto corrente postale , aggiornato alla data del 29/03/2022, presenta un saldo di € 0,00 che concorda con l'estratto conto del Banco Posta alla data 29/03/2022,

Registro Minute Spese

L'anticipazione al Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi ammonta a € 250,00. L'ultima operazione annotata nel registro è del 11/03/2022: dai movimenti registrati emergono spese per € 56,80 e una rimanenza di € 193,20.

Considerato che la verifica di cassa si svolge da remoto, non è possibile verificare che la rimanenza corrisponda al contante presente in cassa.

Nel corso della verifica i Revisori accertano che:

- *E' stata accertata la corretta tenuta del Giornale di cassa*
- *E' stata riscontrata la riconciliazione tra il saldo contabile e l'estratto conto bancario e la parificazione con le risultanze della Banca d'Italia (mod. 56 T - Tesoreria Unica)*
- *E' stata accertata la corretta tenuta del Registro del conto corrente postale*
- *E' stata riscontrata la concordanza tra saldo Registro del conto corrente postale ed estratto conto*
- *E' stata accertata la corretta tenuta del Registro delle Minute Spese*
- *E' stata accertata la corretta natura delle spese effettuate con il fondo minute spese*

Nel sito web della Scuola sono pubblicati gli indicatori trimestrali e annuali di tempestività dei pagamenti.

Primo trimestre 2021: - 18,74.

Secondo trimestre 2021: - 19,47.

Terzo trimestre 2021: - 7,20.

Quarto trimestre 2021: - 25,87

L'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti del 2021 è pari a - 17,71.

Il presente verbale, chiuso alle ore 16:00, l'anno 2022 il giorno 29 del mese di marzo, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

BONGIORNO ROSA

GILIBERTI CARMINE FRANCESCO
